

乐凯胶片股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZG10319 号



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZG10319 号

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了乐凯胶片股份有限公司(以下简称乐凯胶片)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是乐凯胶片董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，乐凯胶片于2025年12月31日按照《企业内部控制



基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：

禹正凡



中国注册会计师：

黄新玉



中国·上海

2026年3月25日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体信息码，即可了解更多经营信息、体  
备案、许可、监管信息、体  
更多应用服务。

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

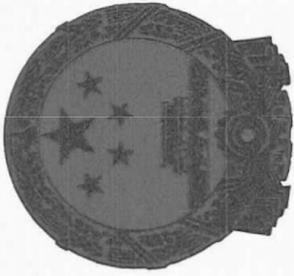
出资额 人民币15650.0000万元整

登记机关



2026年03月11日





# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 禹正凡  
Full name 男  
性别  
Sex  
出生日期 1976-05-28  
Date of Birth  
工作单位 北京中兴正信会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 430521197605288731  
Identity card No.



姓名：禹正凡  
证书编号：110002770002



2009年3月20日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

2012, 2011, 2013, 2016

CPA 执业资格合格 BICPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京中兴正信 事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年3月1日

2014, 2015, 2010

CPA 执业资格合格 BICPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京立信 事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年3月1日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110002770002  
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004-12-01  
Date of Issuance

2008年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京中兴正信 事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年9月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年1月7日

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 黄新玉  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1991-09-06  
Date of birth  
工作单位 河南金阳会计师事务所(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 411122199109060122  
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年11月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年11月19日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



黄新玉 411700120007 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年6月30日

证书编号: 411700120007  
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年08月13日  
Date of Issuance